

UCHWAŁA NR III.20.2014
RADY GMINY BARUCHOWO

z dnia 29 grudnia 2014 r.

**w sprawie ustalenia ujednoliconego tekstu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baruchowo
na lata 2011-2025**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 888 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baruchowo na lata 2011-2025 przyjętej uchwałą Nr XXXVII.225.2013 Rady Gminy Baruchowo z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie ustalenia ujednoliconego tekstu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baruchowo na lata 2011- 2025 z późn. zm. dokonuje się zmiany czasookresu obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej z lat 2011-2025 na lata 2015-2025.

§ 2. Ustala się tekst Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015-2025 prognozę długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2025 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2025 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Baruchowo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z 01 stycznia 2015r.

Przewodniczący Rady
Gminy Baruchowo

Jarosław Komorek

¹⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013 r. poz. 938 i 1646 oraz z 2014 r. poz. 379 i 911

²⁾ zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Opracowując WPF dla Gminy Baruchowo przyjęto okres od 2015 do 2025 roku, w którym przypada spłata ostatniej raty kredytu. Opracowanie WPF zostało oparte na analizie danych historycznych z ksiąg rachunkowych Gminy oraz wskaźnikach mikro i makroekonomicznych. Dokonano analiz nie tylko dochodów i wydatkach, ale także uwzględniono wszystkie faktyczne przepływy środków pieniężnych pomiędzy JST a innymi podmiotami w kolejnych latach. Do analizy włączono także przychody i rozchody. Oszacowania dochodów na rok 2015 dokonano na podstawie uzyskanych informacji z Ministerstwa Finansów o kwotach subwencji oświatowej i wyrównawczej, informacji o udziale gminy w dochodach PIT, oraz informacji uzyskanej od Wojewody Kujawsko- Pomorskiego o planowanych dotacjach dla gminy na 2015 rok. Dochody własne gminy oszacowano na podstawie uchwał podatkowych na 2015 rok. Dokonano gruntownej analizy dochodów budżetu w latach 2011-2014. Na tej podstawie założono trendy na najbliższe lata. Zgodnie z art 242 ust.2 ustawy o finansach publicznych od stycznia 2011 r szczególnego znaczenia nabiera budżet operacyjny, w którym wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Stąd też wskazane jest dla bezpieczeństwa finansowego gminy posiadanie wolnych środków finansowych na koniec każdego roku. Opracowując uchwałę WPF przyjęto dochody bieżące na rok 2015 na poziomie 11.226.710 zł tj. na poziomie zbliżonym do roku 2014. Natomiast w dochodach majątkowych na rok 2015 zaplanowano głównie środki europejskie, na które zostały już podpisane umowy, oraz złożone wnioski, które poprawnie przeszły weryfikacje. Dotyczy to dochodów z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne - na rok 2015 zaplanowano kwotę 2.580.427 zł. Są to środki głównie z PROW. Dochodów ze sprzedaży majątku nie planowano. Planując dochody bieżące na kolejne lata zaplanowano minimalny wzrost o ok. 2%. Przyjęto takie założenia wzrostu ponieważ nie da się oszacować realnie z uwagi na zmienne warunki zarówno mikro jak i makro ekonomiczne, oraz zbyt odległy okres planowania. Należy przy tym podkreślić, że prognozowany poziom dochodów bieżących stanowi minimalną, możliwą do osiągnięcia w najbliższych latach wartość.

Planując wydatki budżetu w nadchodzących latach uwzględniono przede wszystkim zabezpieczenie sprawnego i stabilnego funkcjonowania gminy oraz spłaty zaciągniętych

zobowiązań(harmonogram spłat kredytów i pożyczek). Kolejnym elementem uwzględnionym przy planowaniu wydatków były rozpoczęte nie zakończone zadania i projekty, które należy zrealizować. Planując wydatki bieżące skupiono się na ich racjonalizacji, pomimo rosnących kosztów mediów, oraz znacznego zwiększenia infrastruktury do utrzymania przez gminę. Wydatki bieżące utrzymują się na poziomie roku 2014. Założone wielkości dochodów i wydatków w WPF zapewniają stabilne funkcjonowanie gminy. Znaczący wzrost wydatków na inwestycje może nastąpić w latach 2016-2018 w okresie kolejnego pozyskania środków unijnych. Kwoty spłat zadłużenia rocznie w latach 2015, 2016 kształtują się na poziomie 719.000zł - 725.000zł i mają tendencje malejącą.

Aktualnie gmina posiada płynność finansową. Na rachunku bieżącym posiada środki na bieżącą realizację zaciągniętych zobowiązań. Na rok 2015 planowana jest duża inwestycja- przebudowa oczyszczalni ścieków. Projekt będzie współfinansowany ze środków unijnych. W roku 2015 należy ograniczyć wydatki na inwestycje- przygotowując jedynie projekty i koncepcje, oraz gromadząc nadwyżkę na pozyskanie środków unijnych w kolejnym okresie programowania. Według WPF gmina osiąga od roku 2014 indywidualne wskaźniki określone ustawą o finansach publicznych, zarówno indywidualny wskaźnik zadłużenia jak i wskaźnik spłaty długu. Zadłużenie gminy na koniec 2014 roku wyniesie 2.631.630,98 zł. Niestety w roku 2015 planuje się zaciągnąć nowe kredyty i pożyczki jako udział środków własnych w planowanych inwestycjach realizowanych ze środków europejskich. Całkowita spłata zadłużenia nastąpi w roku 2025.

Niniejsza prognoza jest realna, zabezpiecza realizację zadań własnych gminy i jest najbardziej optymalna w aktualnych warunkach.

Raty spłat kredytów i pożyczek w roku 2015 planowano zgodnie z przewidzianym harmonogramem spłat kredytów i pożyczek. Raty spłat kredytów i pożyczek zostały zaplanowane do spłaty wg stanu na koniec 2014 rok (po uwzględnieniu spłat rat kredytów i pożyczek w IV kwartale 2014 roku).

Przewodniczący Rady
Gminy Baruchowo

Jarosław Komorek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Baruchowo Nr III.20.2014 z dnia 29 grudnia 2014 r w sprawie uchwalenia WPF na lata 2015-2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	13 807 137,00	11 226 710,00	893 853,00	2 500,00	1 956 400,00	1 126 000,00	5 570 412,00	1 890 840,00	2 580 427,00	0,00	2 580 427,00
2016	11 030 000,00	11 030 000,00	920 000,00	2 650,00	1 900 000,00	1 100 000,00	5 900 000,00	2 092 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	11 209 800,00	11 209 800,00	930 000,00	2 700,00	1 900 000,00	1 100 000,00	5 900 000,00	2 095 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	11 210 000,00	11 210 000,00	935 000,00	2 750,00	1 900 000,00	1 100 000,00	5 910 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	11 220 000,00	11 220 000,00	936 000,00	2 800,00	1 900 000,00	1 100 000,00	5 915 000,00	2 105 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	11 225 000,00	11 225 000,00	937 000,00	2 800,00	1 900 000,00	1 100 000,00	5 915 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	11 357 293,00	11 357 293,00	938 000,00	2 850,00	1 900 000,00	1 100 000,00	5 915 000,00	2 115 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	11 307 926,00	11 307 926,00	939 000,00	2 850,00	1 900 000,00	1 100 000,00	5 915 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	11 369 593,00	11 369 593,00	940 000,00	2 850,00	1 900 000,00	1 100 000,00	5 915 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	11 569 593,00	11 569 593,00	942 000,00	2 880,00	1 900 000,00	1 100 000,00	5 915 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	11 560 000,00	11 560 000,00	943 000,00	2 900,00	1 900 000,00	1 100 000,00	5 915 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	15 107 137,00	9 902 050,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	5 205 087,00
2016	9 790 000,00	9 790 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	9 820 000,00	9 820 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	9 990 000,00	9 990 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	x	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	10 800 000,00	10 800 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	10 900 000,00	10 900 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	11 200 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	11 250 000,00	11 250 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ ^x długu	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-1 300 000,00	2 019 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 480,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2016	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 389 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	557 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	407 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	369 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	369 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	719 480,00	719 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	725 437,23	725 437,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	693 739,00	693 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	633 659,00	633 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	593 691,00	593 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	543 727,00	543 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	423 726,72	423 726,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	164 060,03	164 060,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	125 791,00	125 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 800,00	27 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	3 931 630,98	0,00	1 324 660,00	1 324 660,00
2016	3 206 193,75	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00
2017	2 512 454,75	0,00	1 389 800,00	1 389 800,00
2018	1 878 795,75	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00
2019	1 285 104,75	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00
2020	741 377,75	0,00	725 000,00	725 000,00
2021	317 651,03	0,00	557 293,00	557 293,00
2022	153 591,00	0,00	407 926,00	407 926,00
2023	27 800,00	0,00	369 593,00	369 593,00
2024	0,00	0,00	369 593,00	369 593,00
2025	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2] - [2.1.3.1.2.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.2] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	6,51%	6,51%	0,00	6,51%	9,59%	13,87%	16,93%	TAK	TAK
2016	8,21%	8,21%	0,00	8,21%	11,24%	12,16%	15,22%	TAK	TAK
2017	7,79%	7,79%	0,00	7,79%	12,40%	8,97%	12,03%	TAK	TAK
2018	7,21%	7,21%	0,00	7,21%	10,88%	11,08%	11,08%	TAK	TAK
2019	6,81%	6,81%	0,00	6,81%	10,87%	11,51%	11,51%	TAK	TAK
2020	6,31%	6,31%	0,00	6,31%	6,46%	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2021	4,96%	4,96%	0,00	4,96%	4,91%	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2022	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	3,61%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2023	1,81%	1,81%	0,00	1,81%	3,25%	4,99%	4,99%	TAK	TAK
2024	0,59%	0,59%	0,00	0,59%	3,19%	3,92%	3,92%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	2,68%	3,35%	3,35%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	3,04%	3,04%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0,00	0,00	4 397 856,00	1 757 721,00	5 103 012,00	0,00	5 103 012,00	5 141 012,00	40 000,00	0,00
2016	1 240 000,00	0,00	4 260 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 389 800,00	0,00	4 270 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 220 000,00	0,00	4 275 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 220 000,00	0,00	4 280 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	725 000,00	0,00	4 280 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	557 293,00	0,00	4 280 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	407 926,00	0,00	4 280 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	369 593,00	0,00	4 280 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	369 593,00	0,00	4 280 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	2 580 427,00	2 580 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Baruchowo Nr III.20.2014 z dnia 29 grudnia 2014r. w sprawie uchwalenia WPF na lata 2015-2025

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 808 237,00	5 103 012,00	0,00	0,00	0,00	5 103 012,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 808 237,00	5 103 012,00	0,00	0,00	0,00	5 103 012,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 165 962,00	5 043 012,00	0,00	0,00	0,00	5 043 012,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 165 962,00	5 043 012,00	0,00	0,00	0,00	5 043 012,00
1.1.2.1	Budowa kąpika turystyczno - rekreacyjnego na terenie Zielonej Szkoły w Goreniu Dużym	Gmina Baruchowo	2014	2015	47 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.2.2	Budowa kujawskiego kąpika turystyczno - rekreacyjnego w Zawadzie - Piaski	Gmina Baruchowo	2014	2015	513 012,00	503 012,00	0,00	0,00	0,00	503 012,00
1.1.2.3	Modernizacja zbiorczej oczyszczalni ścieków w Baruchowie	Gmina Baruchowo	2011	2015	4 605 950,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				642 275,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				642 275,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.1	Budowa centrum rekreacyjnego ze sceną koncertową w Baruchowie	Gmina Baruchowo	2012	2017	98 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia w Gorenium	Gmina Baruchowo	2009	2017	1 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia w miejscowości Skrzynki	Gmina Baruchowo	2010	2017	1 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa przedszkola 4 oddziałowego wraz z biblioteką	Gmina Baruchowo	2010	2016	118 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Skrzynki	Gmina Baruchowo	2013	2017	59 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi Baruchowo - Kretki	Gmina Baruchowo	2010	2015	31 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Skrzynki - Lubaty	Gmina Baruchowo	2011	2015	59 774,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Kłótno Probstwo	Gmina Baruchowo	2012	2015	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Okna	Gmina Baruchowo	2012	2015	182 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Zakrzewo Parcele	Gmina Baruchowo	2014	2020	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rewitalizacja zespołu parkowo - dworskiego w Baruchowie	Gmina Baruchowo	2014	2020	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

UZASADNIENIE

Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych wg załącznika Nr 1 do uchwały.

Zmiany w limicie wydatków na przedsięwzięcia wg załącznika nr 2 do uchwały.

Przewodniczący Rady

Gminy Baruchowo

Jarosław Komorek